

ОТЧЕТ

о результатах проведения ведомственного контроля № 3/17

г. Челябинск

31 октября 2017 г.

Орган ведомственного контроля: Министерство культуры Челябинской области.

Основание для проведения ведомственного контроля: Статья 100 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», Приказ Министра культуры Челябинской области от 13 октября 2014 г. № 294 «О создании инспекции ведомственного контроля в сфере закупок областных государственных учреждений культуры», с изменениями (Приложение № 1), Приказ Министра культуры Челябинской области от 16.01.2017 г. № 17 «О Плане проведения проверок в сфере закупок областных государственных учреждений культуры на 2017 год» (Приложение № 2), Приказ Министра культуры Челябинской области от 18.09.2017 г. № 448 «О проведении плановой проверки» (Приложение № 3).

Предмет ведомственного контроля:

соблюдение подведомственным заказчиком в частности его конкурсной, аукционной, котировочной либо единой комиссией, контрактной службой (контрактным управляющим) при осуществлении закупок на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг требований законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок и иных нормативных правовых актов в сфере закупок.

Метод проведения контроля: проверка комплексного характера, а именно, проверка планирования закупок, осуществления конкурентных способов определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей), закупок у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя).

Способ и форма проведения ведомственного контроля: плановая выборочная камеральная проверка.

Цель ведомственного контроля: повышение эффективности, результативности осуществления закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд Челябинской области, обеспечения гласности и прозрачности осуществления закупок, выявления и предотвращения нарушений законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок и иных нормативно правовых актов заказчиком, контрактной службой, контрактным управляющим, комиссией по осуществлению закупок и ее членами (иные цели в соответствии с предметом проверки).

Срок проведения проверки: с 05 октября по 18 октября 2017 года.

Проверяемый период: с 01 января по 30 сентября 2017 года.

Субъект проверки: государственное бюджетное профессиональное образовательное учреждение Челябинской области "Озерский государственный колледж искусств" (далее – подведомственный заказчик, заказчик, учреждение).

Юридический адрес – 456780, г. Озерск Челябинской области, ул. Космонавтов, 10. ИНН: 7422013547, КПП: 741301001.

Руководитель субъекта проверки – директор подведомственного заказчика с 17.05.2001 года – Федотова Наталья Генриховна (приказ Главного управления культуры и искусства Челябинской области от 17.05.2001 г. № 120-к), (Приложение № 4).

Подведомственный заказчик действует на основании Устава, утвержденного приказом Министерства культуры Челябинской области с изменениями от 16 февраля 2016 года № 59 (далее - Устав) (Приложение № 5).

Подведомственный заказчик финансируется из областного бюджета на основании государственного задания, которое формирует и утверждает Министерство культуры Челябинской области.

Основными целями деятельности Учреждения является

1) удовлетворение потребности личности в интеллектуальном, культурном и нравственном развитии посредством получения среднего профессионального образования, а также дополнительного предпрофессионального образования в области культуры и искусства по профилю учреждения;

2) удовлетворение потребностей общества и государства в квалифицированных специалистах со средним профессиональным образованием;

3) удовлетворение потребностей общества в приобщении детей к искусству, развитию их творческих способностей и приобретении ими начальных профессиональных навыков.

Члены инспекции ведомственного контроля в сфере закупок областных государственных учреждений культуры (далее именуется – инспекция) в составе:

Сазонов Н.В. - начальник управления материально – технического обеспечения, руководитель инспекции;

Василенко Н.М. - консультант управления материально – технического обеспечения, член инспекции;

Долгая О.С. - главный специалист управления материально – технического обеспечения, член инспекции

Руководствуясь статьей 100 Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для

обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее именуется – Закон о контрактной системе), постановлением Правительства Челябинской области от 25.12.2013 г. № 543-П «О порядке осуществления государственными органами Челябинской области ведомственного контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд Челябинской области в отношении подведомственных им заказчиков».

УСТАНОВИЛА:

1. Планирование обеспечения и обоснование государственных нужд.

1.1. Лимиты бюджетных обязательств подведомственного заказчика.

В соответствии с Отчетом об исполнении подведомственным заказчиком плана его финансово-хозяйственной деятельности на 2017 год (по состоянию на 30.09.2017 г.) в 2017 году:

- сумма субсидий на выполнение государственного задания составляет 18644,20 тысяч рублей, из которых в разделе «Прочая закупка товаров, работ и услуг для государственных нужд», исполнено плановых назначений 976,11042 тысяч рублей (Приложение № 6);

- сумма субсидий на иные цели составляет 105,00 тыс. рублей, из которых в разделе «Прочая закупка товаров, работ и услуг для государственных нужд» исполнено плановых назначений 105,00 тысяч рублей (Приложение № 7);

- сумма от приносящей доход деятельности Учреждения составляет 1301,96 тыс. рублей, из которых в разделе «Прочая закупка товаров, работ и услуг для государственных нужд» исполнено плановых назначений 732,76215 тысяч рублей (Приложение № 8);

Общая сумма финансирования включает расходы на связь, коммунальные услуги, приобретение основных средств, услуги по содержанию имущества, увеличение стоимости материальных запасов, увеличение стоимости нематериальных активов, прочие расходы.

Согласно представленным подведомственным заказчиком документам (по состоянию на 01.10.2017 г.) в 2017 году совокупный годовой объем закупок составляет 1622,86684 тысяч рублей, Объем финансового обеспечения, предусмотренного на заключение контрактов 1622,86684 тыс. рублей.

1.2. Планирование, нормирование и обоснование закупок.

Согласно статье 17 Закона о контрактной системе, постановлению Правительства Российской Федерации от 21.11.2013 г. № 1043 «О требованиях к формированию, утверждению и ведению планов закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд, а также требованиях к форме планов закупок товаров, работ, услуг», постановлению Правительства Челябинской области от 15.07.2015 г. № 334-П «О Порядке формирования, утверждения и ведения планов закупок для

обеспечения нужд Челябинской области» бюджетные учреждения формируют планы закупок при планировании в соответствии с законодательством Российской Федерации их финансово-хозяйственной деятельности и представляют их не позднее 1 июля текущего года органам, осуществляющим функции и полномочия их учредителя.

План закупок товаров, работ, услуг на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов подведомственным заказчиком сформирован и своевременно представлен Министерству культуры Челябинской области (29.06.2017 года)

1.2.1. Представленный План закупок товаров, работ, услуг на 2017 финансовый год и на плановый период 2018 и 2019 годов, утвержден подведомственным заказчиком и размещен в единой информационной системе с нарушениями законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок.

План закупок соответствует статье 17 Закона о контрактной системе, постановлению Правительства Российской Федерации от 21.11.2013 г. № 1043 «О требованиях к формированию, утверждению и ведению планов закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд, а также требованиях к форме планов закупок товаров, работ, услуг», постановлению Правительства Челябинской области от 15.07.2015 г. № 334-П «О Порядке формирования, утверждения и ведения планов закупок для обеспечения нужд Челябинской области».

План закупок содержит обоснование закупок товаров, работ и услуг, которые соответствуют статье 18 Закона о контрактной системе, постановлению Правительства Российской Федерации от 05.06.2015 г. № 555 «Об установлении порядка обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, и форм такого обоснования».

В соответствии с частью 8 статьи 17 Закона о контрактной системе планы закупок бюджетными учреждениями утверждаются в течение 10 рабочих дней со дня утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности (Приложение № 9).

Согласно представленной Заказчиком информации **план финансово-хозяйственной деятельности на 2017 год и на плановый период** был утвержден подведомственным заказчиком 30.12.2016 г.

План закупок утверждён директором Учреждения ранее установленного, законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок срока – 19.12.2016 г. (Приложение № 10), что нарушает положения части 8 статьи 17 Закона о контрактной системе.

В соответствии с частью 9 статьи 17 Закона о контрактной системе утвержденный план закупок подлежит размещению в единой информационной

системе в течении 3 рабочих дней со дня утверждения или изменения плана, за исключением сведений, составляющих государственную тайну.

План закупок размещён в единой информационной системе с нарушением части 9 статьи 17 Закона о контрактной системе – 30.12.2016 г.

В 2017 году на момент начала проведения проверки (01.10.2017 г.) Заказчиком изменения в План закупок вносилось 1 раз - 06.03.2017 года (Приложение № 10).

1.2.2. С 01.01.2017 г., согласно статье 21 Закона о контрактной системе, постановлению Правительства Российской Федерации от 05.06.2015 г. № 554 «О требованиях к формированию, утверждению и ведению плана-графика закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд, а также о требованиях к форме плана графика закупок товаров, работ, услуг», постановлению Правительства Челябинской области от 12.08.2015 г. № 398-П «О Порядке формирования, утверждения и ведения плана - графика закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Челябинской области», план-график закупок бюджетным учреждением утверждается в течение 10 рабочих дней со дня утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности.

Согласно представленной Заказчиком информации **план финансово-хозяйственной деятельности на 2017 год и на плановый период** был утвержден подведомственным заказчиком 30.12.2016 г.

План - график закупок (Приложение № 11) должен был быть утверждён директором Учреждения в период с 30.12.2017 г. по 19.01.2017 года (включительно), но в нарушение части 10 статьи 21 Закона о контрактной системе и п.п. б) п. 3 «Требований к формированию, утверждению и ведению плана-графика закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд» утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 05.06.2015 г. № 554 утвержден ранее установленного срока – 21.12.2016 г.

В соответствии с частью 15 статьи 21 Закона о контрактной системе утвержденный план-график закупок подлежит размещению в единой информационной системе в течении 3 рабочих дней со дня утверждения или изменения плана, за исключением сведений, составляющих государственную тайну.

Заказчиком план-график закупок размещён в единой информационной системе с нарушением части 15 статьи 21 Закона о контрактной системе – 20.01.2017 г.

В 2017 году на день начала проведения проверки (01.10.2017 г.) Заказчиком изменения в План-график вносились 1 раз - 20.03.2017 года. (Приложение № 11)

1.2.3. В соответствии со статьей 19 Закона о контрактной системе Государственные органы, органы управления государственными внебюджетными фондами, муниципальные органы на основании правил нормирования, утверждают требования к закупаемым ими, и подведомственными указанным органам казенными учреждениями, бюджетными учреждениями и государственными, муниципальными унитарными предприятиями отдельным видам товаров, работ, услуг (в том числе предельные цены товаров, работ, услуг) и (или) нормативные затраты на обеспечение функций указанных органов и подведомственных им казенных учреждений.

Приказом Министра культуры Челябинской области от 31.05.2016 года № 244 «Об утверждении требований к отдельным видам товаров, работ, услуг (в том числе предельные цены товаров, работ, услуг), закупаемым Министерством культуры Челябинской области и подведомственными ему казенными учреждениями и бюджетными учреждениями» утвержден «Ведомственный перечень отдельных видов товаров, работ, услуг, их потребительские свойства (в том числе качество) и иные характеристики (в том числе предельные цены товаров, работ, услуг) к ним, закупаемым Министерством культуры Челябинской области и подведомственными ему казенными учреждениями и бюджетными учреждениями», но товары, работы и услуги, закупленные подведомственным заказчиком в проверяемом периоде не вошли в данный перечень.

2. Порядок организации государственных закупок у проверяемого подведомственного заказчика. Профессионализация подведомственного заказчика, членов комиссии.

2.1. Согласно части 2 статьи 38 Закона о контрактной системе в случае, если совокупный годовой объем закупок заказчика не превышает сто миллионов рублей и у заказчика отсутствует контрактная служба, заказчик назначает должностное лицо, ответственное за осуществление закупки или нескольких закупок, включая исполнение каждого контракта (далее - контрактный управляющий).

Приказом руководителя подведомственного заказчика от 24.01.2014 г. № 2 (Приложение № 12) в Учреждении назначен контрактный управляющий без освобождения от основной работы с 09.01.2014 года, экономист Ковалева Оксана Валерьевна, удостоверение о повышении квалификации по дополнительной профессиональной программе «Государственные и муниципальные закупки: Федеральный закон от 05.04.2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»» в объеме 72 час от 28.03.2014 года № 0077 (Приложение № 13).

2.2. Согласно части 1 статьи 39 Закона о контрактной системе для определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей), за исключением осуществления закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), заказчик создает комиссию по осуществлению закупок.

Согласно части 3 статьи 39 Закона о контрактной системе число членов единой комиссии должно быть не менее чем пять человек, число членов котировочной комиссии, комиссии по рассмотрению заявок на участие в запросе предложений и окончательных предложений должно быть не менее чем три человека.

Согласно части 5 статьи 39 Закона о контрактной системе Заказчик включает в состав комиссии преимущественно лиц, прошедших профессиональную переподготовку или повышение квалификации в сфере закупок, а также лиц, обладающих специальными знаниями, относящимися к объекту закупки.

Приказом руководителя Учреждения от 11.01.2017 г. № 1 (Приложение № 14) создана постоянно действующая «единая комиссия по проведению закупок» для осуществления закупок товаров, работ, услуг в составе шести работников подведомственного заказчика.

Повышение квалификации в сфере закупок члены закупочной комиссии прошли в количестве 3 человек (Приложение № 15).

2.3. Правом электронной подписи для работы на официальном сайте РФ и в Единой информационной системе наделен руководитель Учреждения.

2.4. В силу части 3 статьи 94 Закона о контрактной системе для проверки предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных контрактом, в части их соответствия условиям контракта заказчик обязан провести экспертизу. Экспертиза результатов, предусмотренных контрактом, может проводиться заказчиком своими силами или к ее проведению могут привлекаться эксперты, экспертные организации.

Приказом директора от 27.01.2014 г. № 3 назначено ответственное лицо за проведение экспертизы при каждой приемке товара, работы или услуги любого объема - контрактный управляющий Ковалева О.В.,- осуществляющее экспертизу по контрактам и гражданско-правовым договорам (Приложение № 16).

2.5. Приказ о лице, ответственном за приемку товаров, работ, услуг либо комиссии по приёмке товаров, работ, услуг в Учреждении отсутствует. При этом, приёмку товаров, работ, услуг в Учреждении осуществляют должностные лица Заказчика.

2.6. Учреждение не осуществляет закупки товаров, работ, услуг посредством Федерального закона от 18.07.2011 г. № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц».

Закупки товаров, работ, услуг за счет средств, полученных при осуществлении им иной приносящей доход деятельности подведомственный заказчик осуществляет на основании Закона о контрактной системе.

2.7. Дела об административных правонарушениях в отношении должностных лиц Учреждения не возбуждались в 2017 году.

3. Проверка осуществления закупок путем проведения торгов, запросов предложений, запроса котировок цен и запросов котировок цен в целях оказания гуманитарной помощи либо ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций природного или техногенного характера.

3.1. Проверка открытых конкурсов

В проверяемом периоде закупки путём проведения открытых конкурсов не осуществлялись.

3.2. Проверка конкурсов с ограниченным участием.

В проверяемом периоде закупки путём проведения конкурсов с ограниченным участием не осуществлялись.

3.3. Проверка двухэтапных конкурсов

В проверяемом периоде закупки путём проведения двухэтапных конкурсов не осуществлялись.

3.4. Проверка открытых аукционов в электронной форме.

В проверяемом периоде закупки путём проведения электронных аукционов не осуществлялись.

3.5. Проверка запросов котировок.

В проверяемом периоде закупки путём проведения запросов котировок не осуществлялись.

3.6. Проверка запросов котировок цен в целях оказания гуманитарной помощи либо ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций природного или техногенного характера

В проверяемом периоде закупки путём проведения запросов котировок цен в целях оказания гуманитарной помощи либо ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций природного или техногенного характера не осуществлялись.

3.7. Проверка запросов предложений.

В проверяемом периоде закупки путём проведения запросов предложений не осуществлялись.

3.8. Соблюдение Заказчиком требований статьи 30 Закона о контрактной системе

Согласно статьи 30 Закона о контрактной системе Заказчик обязан осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организации в объеме не менее чем пятнадцать процентов совокупного годового объема закупок, рассчитанных с учетом проведенных открытых конкурсов, конкурсов с ограниченным

участием, двухэтапных конкурсов, электронных аукционов, запросов котировок, запросов предложений, в которых участниками закупок являются только субъекты малого предпринимательства, социально ориентированные некоммерческие организации. При этом начальная (максимальная) цена контракта не должна превышать двадцать миллионов рублей.

Учреждение соблюдает свои обязательства в соответствии со статьей 30 Закона о контрактной системе.

В силу части 4 статьи 30 Закона о контрактной системе по итогам года заказчик обязан составить отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций, и до 1 апреля года, следующего за отчетным годом, разместить такой отчет в единой информационной системе.

Учреждением отчёт об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций за 2016 год был опубликован в ЕИС 19.01.2017 года в соответствии с законодательством Российской Федерации (Приложение № 17).

4. Проверка осуществления закупок у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) на основании положений части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе, за исключением положений пунктов 1 - 8, 11 - 14, 16 - 19 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе.

В проверяемом периоде закупки на основании положений части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе, за исключением положений пунктов 1-8, 11-14, 16-19 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе Учреждением не осуществлялись.

5. Проверка осуществления закупок на основании положений пунктов 1 - 3, 6 - 8, 11 - 14, 16 - 19 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе.

Согласно представленной информации в 2017 году Учреждением на основании пункта 1 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе заключен 1 договор:

- на оказание услуг общедоступной электрической связи юридическому лицу, финансируемому из соответствующего бюджета от 31.12.2016 г. № 65 ПАО «Ростелеком» на сумму 12,00 тысяч рублей (Приложение № 18).

5.1. При проведении проверки установлено следующее.

5.1.1. Согласно части 2 статьи 7 Закона о контрактной системе открытость и прозрачность информации обеспечиваются, в частности, путем ее размещения в единой информационной системе.

Согласно части 2 статьи 93 Закона о контрактной системе при осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в случаях, предусмотренных пунктами 1 - 3, 6 - 8, 11 - 14, 16 - 19 части 1 указанной статьи, заказчик размещает в единой информационной

системе извещение об осуществлении такой закупки не позднее чем за пять дней до даты заключения контракта.

Вместе с тем, Заказчиком нарушен порядок осуществления закупки у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) на основании пункта 1 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе, предусмотренный частью 2 статьи 93 Закона о контрактной системе, поскольку договор на оказание услуг общедоступной электрической связи юридическому лицу, финансируемому из соответствующего бюджета № 65 ПАО «Ростелеком» на сумму 12,00 тысяч рублей заключен Заказчиком 30.12.2016 г. Однако извещение об осуществлении закупки в единой информационной системе не опубликовано, что является нарушением части 2 статьи 7, части 2 статьи 93 Закона о контрактной системе.

5.1.2. В нарушение принципа полноты и достоверности информации - части 3 статьи 7 Закона о контрактной системе, срок действия контракта указан неоднозначно поскольку представлен в виде шаблона.

В частности, в пункте 4.12 договора указано: «Вариант 1: Настоящий Договор вступает в силу с 01.01.2017 г. и действует по __.__.20__ г., а в части оплаты Услуг до выполнения денежных обязательств.

Вариант 2: Настоящий Договор вступает в силу с момента подписания его Сторонами и действует по «__» _____ 20__ г., а в части оплаты Услуг до выполнения денежных обязательств».

Дополнительных соглашений и (или) протоколов разногласий к договору в части уточнения срока действия договора (какой именно вариант будет применим в данном случае) заказчик не представил.

5.1.3. Согласно части 1 статьи 103 Закона о контрактной системе федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, ведет реестр контрактов, заключенных заказчиками (далее - реестр контрактов). В реестр контрактов не включается информация о контрактах, заключенных в соответствии с пунктами 4, 5, 23, 42, 44 и 45, пунктом 46 (в части контрактов, заключаемых с физическими лицами) части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе.

Согласно части 3 статьи 103 Закона о контрактной системе в течение трех рабочих дней с даты заключения контракта заказчик направляет указанную в пунктах 1 - 7, 9, 12 и 14 части 2 статьи 103 Закона о контрактной системе информацию в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации. В случае, если в соответствии с Законом о контрактной системе были внесены изменения в условия контракта, заказчики направляют в указанный выше орган

информацию, которая предусмотрена частью 2 статьи 103 Закона о контрактной системе и в отношении которой были внесены изменения в условия контракта, в течение трех рабочих дней с даты внесения таких изменений. Информация, указанная в пунктах 8, 10, 11 и 13 части 2 статьи 103 Закона о контрактной системе, направляется заказчиками в выше указанный орган в течение трех рабочих дней с даты соответственно изменения контракта, исполнения контракта, расторжения контракта, приемки поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги.

В нарушение части 3 статьи 103 Закона о контрактной системе в 2017 году Учреждением в реестр контрактов не было направлено сведений по договору, заключенному в соответствии с пунктом 1, части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе:

- на оказание услуг общедоступной электрической связи юридическому лицу, финансируемому из соответствующего бюджета от 31.12.2016 г. № 65 ПАО «Ростелеком» на сумму 12,00 тысяч рублей (Приложение № 18).

Следует отметить, что согласно части 8 статьи 103 Закона о контрактной системе контракты, информация о которых не включена в реестр контрактов, не подлежат оплате, за исключением договоров, заключенных в соответствии с пунктами 4, 5, 23, 42, 44 и 45, пунктом 46 (в части контрактов, заключаемых с физическими лицами) части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе.

Учреждение нарушает положения части 8 статьи 103 Закона о контрактной системе при проведении осуществлении закупки на основании положения пункта 1, части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе.

5.1.4. Согласно части 9 статьи 94 Закона о контрактной системе результаты отдельного этапа исполнения контракта, информация о поставленном товаре, выполненной работе или об оказанной услуге (за исключением контракта, заключенного в соответствии с пунктом 4, 5, 23, 42, 44 или 46 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе) отражаются заказчиком в отчете, размещаемом в единой информационной системе и содержащем информацию:

1) об исполнении контракта (результаты отдельного этапа исполнения контракта, осуществленная поставка товара, выполненная работа или оказанная услуга, в том числе их соответствие плану-графику), о соблюдении промежуточных и окончательных сроков исполнения контракта;

2) о ненадлежащем исполнении контракта (с указанием допущенных нарушений) или о неисполнении контракта и о санкциях, которые применены в связи с нарушением условий контракта или его неисполнением;

3) об изменении или о расторжении контракта в ходе его исполнения.

Согласно части 10 статьи 94 Закона о контрактной системе к отчету прилагаются заключение по результатам экспертизы отдельного этапа исполнения контракта, поставленного товара, выполненной работы или

оказанной услуги (в случае привлечения заказчиком для проведения экспертизы отдельного этапа исполнения контракта, поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги экспертов, экспертных организаций) и документ о приемке таких результатов либо иной определенный законодательством Российской Федерации документ.

В нарушение частей 9 и 10 статьи 94 Закона о контрактной системе отчеты об исполнении контрактов (результатов отдельных этапов исполнения контрактов) в единой информационной системе Заказчиком не опубликованы по договору на оказание услуг общедоступной электрической связи юридическому лицу, финансируемому из соответствующего бюджета от 31.12.2016 г. № 65 ПАО «Ростелеком» на сумму 12,00 тысяч рублей (Приложение № 18).

В оправдание своих незаконных действий и бездействия в отношении договора заключенного с ПАО «Ростелеком» на оказание услуг общедоступной электрической связи юридическому лицу, финансируемому из соответствующего бюджета от 31.12.2016 г. № 65 на сумму 12,00 тысяч рублей Учреждение в материалах проверки – «Реестр закупок за 2017 год для ГБПОУ ЧО «Озерский государственный колледж искусств» январь – сентябрь 2017 год» (Приложение № 19) причисляет вышеуказанный договор к договорам заключенным на основании положений пункта 4 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе.

6. Проверка осуществления закупок у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика), на основании положений пунктов 4, 5 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе.

По запросу инспекции ведомственного контроля Учреждением предоставлены договора, заключенные подведомственным заказчиком на с 30.12.2016 года по 30.09.2017 года, с оплатой в 2017 финансовом году. (Приложение № 19).

Согласно пункту 4 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе годовой объем закупок, которые заказчик вправе осуществить на сумму, не превышающую ста тысяч рублей, не должен превышать два миллиона рублей или не должен превышать пять процентов совокупного годового объема закупок заказчика и не должен составлять более чем пятьдесят миллионов рублей.

Согласно пункту 5 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе годовой объем закупок, которые заказчик вправе осуществить на сумму, не превышающую четырехсот тысяч рублей, не должен превышать пятьдесят процентов совокупного годового объема закупок и не должен составлять более чем двадцать миллионов рублей.

В проверяемом периоде планом закупок и планом - графиком на 2017 год Заказчиком на основании пунктов 4 и 5 части 1 статьи 93 Закона о контрактной

системе закупки были запланированы средства на общую сумму 1622,86684 тысяч рублей, из них на момент проверки:

по пункту 4 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе заключено 52 договора на общую сумму 446,24575 тысяч рублей;

по пункту 5 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе заключен 1 договор на общую сумму 104,44130 тысяч рублей.

В совокупный годовой объем закупок 2017 года Учреждением также включены договора, запланированные планом – графиком 2016 года на финансовое обеспечение 2017 года, заключенные Учреждением 30.12.2016 года и 31.12.2016 года на 2017 год, из них:

по пункту 4 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе заключено 13 договоров на общую сумму 281,70885 тысяч рублей;

по пункту 5 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе заключено 3 договоров на общую сумму 731,76560 тысяч рублей.

Данное обстоятельство не противоречит Закону о контрактной системе.

При сплошной проверке нарушений Закона о контрактной системе не обнаружено.

7. Проверка Исполнения контрактов (договоров).

7.1. Исполнение контрактов (договоров) на стадии приёмки товаров, работ услуг.

7.1.1. Наличие или отсутствие порядка приёмки, актов экспертиз поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг.

В ходе проведения проверки установлено, что Заказчиком проводится экспертиза поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг в соответствии с частью 3 статьи 94 Закона о контрактной системе и оформляется в соответствии с частью 5 статьи 94 Закона о контрактной системе.

7.1.2. Случаи изменения условий контрактов (договоров).

При выборочной проверке нарушений не выявлено.

7.1.3. Случаи непредставления, представления с нарушением сроков или недостоверного представления сведений в реестр государственных контрактов в части исполнения контрактов.

Согласно части 3 статьи 103 Закона о контрактной системе в течение трех рабочих дней с даты заключения контракта заказчик направляет указанную в пунктах 1 - 7, 9, 12 и 14 части 2 статьи 103 Закона о контрактной системе, информацию в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации. Информация, указанная в пунктах 8, 10, 11 и 13 части 2 статьи 103 Закона о контрактной системе, направляется заказчиками в указанный орган в течение трех рабочих дней с даты соответственно изменения контракта, исполнения контракта, расторжения

контракта, приемки поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги.

В проверяемом периоде подведомственный заказчик не исполнял свои обязательства в соответствии частью 3 статьи 103 Закона о контрактной системе.

7.2. Исполнение контрактов (договоров) на стадии оплаты.

В проверяемом периоде при выборочной проверке исполнения контрактов на стадии оплаты, в том числе случаев отсутствия оплаты или несвоевременной оплаты поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг нарушения не установлены.

7.3. Размещение отчетов об исполнении контракта, результатах исполнения его отдельного этапа, о поставленном товаре, выполненной работе или об оказанной услуге.

Согласно части 9 статьи 94 Закона о контрактной системе результаты отдельного этапа исполнения контракта (за исключением контракта, заключенного в соответствии с пунктом 4 или 5 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе), информация о поставленном товаре, выполненной работе или об оказанной услуге отражаются заказчиком в отчете, размещаемом в единой информационной системе и содержащем информацию:

1) об исполнении контракта (результаты отдельного этапа исполнения контракта, осуществленная поставка товара, выполненная работа или оказанная услуга, в том числе их соответствие плану-графику), о соблюдении промежуточных и окончательных сроков исполнения контракта;

2) о ненадлежащем исполнении контракта (с указанием допущенных нарушений) или о неисполнении контракта и о санкциях, которые применены в связи с нарушением условий контракта или его неисполнением;

3) об изменении или о расторжении контракта в ходе его исполнения.

В ходе проверки обнаружено, что размещение отчетов об исполнении контрактов, результатах исполнения их отдельных этапов, о поставленном товаре, выполненной работе или об оказанной услуге учреждением не осуществлялось.

7.4. Истребование Заказчиком у поставщика (исполнителя, подрядчика) пени, штрафа.

С 01.01.2017 года по 30.09.2017 года претензионная работа Заказчиком не проводится в связи с отсутствием прецедентов.

7.5. Расторжение контрактов (договоров), в том числе в одностороннем порядке.

7.5.1. Случаи расторжения контрактов (договоров)

В проверяемом периоде случаи не установлены.

7.5.2. Случаи расторжения контрактов (договоров) в одностороннем порядке.

В проверяемом периоде случаи не установлены.

7.5.3. Случаи заключения контрактов после расторжения контрактов (договоров) в одностороннем порядке.

В проверяемом периоде случаи не установлены.

7.5.4. Случаи направления сведений в реестр недобросовестных поставщиков, результат.

В проверяемом периоде случаи не установлены.

7.5.5. Размещение сведений о расторгнутых контрактах на официальном сайте.

В проверяемом периоде случаи не установлены.

8. Использование результатов закупок.

Ведомственный контроль проводится инспекцией камерально, материалы проверки подведомственный заказчик предоставляет в адрес Министерства культуры Челябинской области. При данных обстоятельствах инспекция не имеет возможности произвести проверку использования результатов закупок.

Заключение

1. Признать в действиях Заказчика нарушения положений:

части 2 статьи 7 Закона о контрактной системе;

части 8 статьи 17 Закона о контрактной системе;

части 9 статьи 17 Закона о контрактной системе;

части 10 статьи 21 Закона о контрактной системе;

части 15 статьи 21 Закона о контрактной системе;

части 2 статьи 93 Закона о контрактной системе;

частей 9 и 10 статьи 94 Закона о контрактной системе;

части 3 статьи 103 Закона о контрактной системе;

части 8 статьи 103 Закона о контрактной системе;

п.п. б) п. 3 «Требований к формированию, утверждению и ведению плана-графика закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд» утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 05.06.2015 г. № 554.

2. Предписание об устранении выявленных нарушений законодательства о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд подведомственному заказчику не выдавать в связи с отсутствием полномочий.

3. Копию отчёта о результатах проведения ведомственного контроля направить подведомственному заказчику, в срок не позднее десяти рабочих дней со дня подписания отчета о проверке с сопроводительным письмом за подписью всех членов и руководителя инспекции, направить план устранения выявленных нарушений подведомственному заказчику.

4. Копию отчёта о результатах проведения ведомственного контроля направить должностному лицу Главного контрольного управления Челябинской области для рассмотрения вопроса о привлечении виновных должностных лиц к административной ответственности.

5. Подведомственный заказчик в течение десяти рабочих дней со дня получения копии отчета о проверке вправе представить в инспекцию письменные возражения по фактам, изложенным в отчете о проверке, которые приобщаются к материалам проверки.

6. Учреждение обязано предоставить в инспекцию по ведомственному контролю на выданный план устранения нарушений - отчеты по устранению нарушений. Сроки предоставления отчетов указаны в плане устранения нарушений.

7. Отчет о результатах проведения ведомственного контроля разместить не позднее пяти рабочих дней со дня его подписания всеми членами инспекции на официальном сайте Министерства культуры Челябинской области www.culture-chel.ru, в информационно-телекоммуникационной сети Интернет.

Приложения

Для проведения ведомственного контроля по вопросу соблюдения требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов в сфере осуществления закупок были использованы следующие документы, в том числе документы, предоставленные государственным бюджетным профессиональным образовательным учреждением Челябинской области "Озерский государственный колледж искусств":

1. Копия приказа Министра культуры Челябинской области от 13.10.2014 г. № 294 «О создании инспекции ведомственного контроля в сфере закупок областных государственных учреждений культуры» на 8 л. в 1 экз., Копия приказа Министра культуры Челябинской области от 04.02.2016 г. № 29 «О внесении изменений в Приказ Министра культуры Челябинской области от 13.10.2014 года № 294» на 2 л. в 1 экз.; Копия приказа Министра культуры Челябинской области от 05.08.2016 г. № 370 «О внесении изменений в Приказ Министра культуры Челябинской области от 13.10.2014 года № 294» на 2 л. в 1 экз.; Копия приказа Министра культуры Челябинской области от 17.10.2016 г. № 504/1 «О внесении изменений в Приказ Министра культуры Челябинской области от 13.10.2014 года № 294» на 4 л. в 1 экз.;

2. Копия приказа Министра культуры Челябинской области от 16.01.2017 г. № 17 «О Плане проведения проверок в сфере закупок областных государственных учреждений культуры на 2017 год», с изменениями на 6 л. в 1 экз.;

3. Копия приказа Министра культуры Челябинской области от 18.09.2017 г. № 448 «О проведении плановой проверки» на 2 л. в 1 экз.;

4. Копия приказа Главного управления культуры и искусства Челябинской области от 17.05.2001 г. № 120-к на 1 л. в 1 экз.;

5. Копия изменений в Устав, утвержденных приказом Министерства культуры Челябинской области от 12.05.2014 года № 130 на 16 л. в 1 экз.; Копия изменения в Устав, утвержденные приказом Министерства культуры Челябинской области с изменениями от 16.02.2016 года № 59 на 6 л. в 1 экз.;

6. Копия отчета об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности на 01.10.2017 год «Субсидии на выполнение государственного задания» на 4 л. в 1 экз.;

7. Копия отчета об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности на 01.10.2017 год «Субсидия на иные цели» на 4 л. в 1 экз.;

8. Копия отчета об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности на 01.10.2017 год «Приносящая доход деятельность» на 4 л. в 1 экз.;

9. Копия плана финансово-хозяйственной деятельности на 2017 год и плановый период, утвержденный 30.12.2016 года на 7 л. в 1 экз.;

10. Копия комплекта планов закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Учреждения на 2017 финансовый год и на плановый период 2018 и 2019 годы, с обоснованиями (версии 0 и 1) на 15 л. в 1 экз.;

11. Копия комплекта планов – графиков закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Учреждения на 2017 финансовый год, с обоснованиями (версия 0 и 1) на 10 л. в 1 экз.;

12. Копия приказа руководителя Учреждения от 24.01.2014 г. № 2 на 1 л. в 1 экз., должностная инструкция бухгалтера с обязанностями контрактного управляющего на 4 л. в 1 экз.;

13. Копия удостоверения о повышении квалификации по дополнительной профессиональной программе «Государственные и муниципальные закупки: Федеральный закон от 05.04.2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»» в объеме 72 час от 28.03.2014 года № 0077 на 1 л. в 1 экз.;

14. Копия приказа руководителя Учреждения «О создании единой комиссии по проведению закупок» от 11.01.2017 г. № 1, на 1 л. в 1 экз.;

15. Копии удостоверений о повышении квалификации на 3 л. в 1 экз.;

16. Копия приказа руководителя Учреждения «О назначении ответственного лица за проведение экспертизы» от 11.01.2017 г. № 1, на 1 л. в 1 экз.;

17. Отчёт об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций за 2016 отчетный год, на 5 л. в 1 экз.

18. Копия договора на оказание услуг общедоступной электрической связи юридическому лицу, финансируемому из соответствующего бюджета от 31.12.2016 г. № 65 ПАО «Ростелеком» на 14 л. в 1 экз.;

19. Копия реестра закупок за 2017 год для ГБПОУ ЧО «Озерский государственный колледж искусств», на 10 л. в 1 экз.;

20. Комплект договоров Учреждения в соответствии с реестром закупок учреждения, осуществленных подведомственным заказчиком с 01.01.2017 года по 31.09.2017 года в соответствии с положениями п. 4, п. 5 ч. 1 статьи 93 Закона о контрактной системе, на 251 л. в 1 экз..

Руководитель
инспекции



(подпись)

Сазонов Николай Вячеславович

Член инспекции



(подпись)

Василенко Наталья Михайловна

Член инспекции



(подпись)

Долгая Ольга Сергеевна